



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

شماره:.....
تاریخ:.....
پیوست:.....

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سودو زیان و گردش خالص دارائی ها یادداشت های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۴	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۵	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۶-۱۷	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه باصندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق در تمام جنبه های با اهمیت در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحوه درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی علی زاده	شرکت سبدگردان باران	مدیر صندوق
	فرید عزیزی	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲



ثبت شده به شماره ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران

آدرس: تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار، پلاک ۵۴ طبقه
چهارم کدپستی ۱۹۶۹۷۴۳۵۱۸ تلفن: ۰۱-۸۷۸۴۶۳۰ فکس: ۸۸۰۰۸۵۳
سایت: <https://fund.baranamc.com> ایمیل: info@baranamc.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

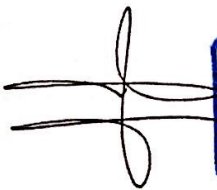
صورت خالص دارایی ها

گزارش مالی میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال ۶۰۹.۵۶۸.۸۹۹.۲۱۳	ریال ۱.۰۴۱.۵۰۹.۶۹۶.۰۳۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲۹.۳۳۵.۰۰۵.۱۴۸	۱۴.۳۸۰.۳۱۶.۶۹۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
.	۱.۲۵۲.۱۴۹.۹۵۳	۷	حساب های دریافتی
۹۶.۴۸۲.۳۹۵	۱.۳۱۵.۶۷۸.۵۷۱	۸	سایر دارایی ها
۹۰۸.۳۷۶.۳۰۱	۱.۳۶۵.۳۰۸.۸۷۸	۹	موجودی نقد
۵.۴۰۰.۷۴۱.۴۳۹	۴۱۰.۳۲۸.۸۶۴.۸۱۷	۱۰	جاری کارگزاران
۷۴۵.۳۰۹.۵۰۴.۴۹۶	۱.۱۰۰.۸۵۶.۰۱۴.۹۴۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۹۳۰.۷۵۸.۹۳۸	۶.۴۲۹.۹۷۲.۵۹۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۹۹.۵۳۱.۴۸۴.۱۷۱	۵۵۸.۰۴۲.۹۱۵.۶۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۴۹.۸۴۲.۳۱۶	۱.۸۷۹.۲۳۸.۰۷۲	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۰۰.۷۱۲.۰۸۵.۴۲۵	۵۶۶.۳۵۲.۱۲۶.۲۷۱		جمع بدهی ها
۵۴۴.۵۹۷.۴۱۹.۰۷۱	۵۳۴.۵۰۳.۸۸۸.۶۷۱	۱۴	خالص دارایی ها
۱.۰۸۹.۱۹۵	۱.۰۶۹.۰۰۸		خالص ارزش روز دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردانی کیمیای پرتو باران
شماره ثبت ۵۴۸۹۲



آگاهان و همکاران
حسابداران رسمی
Agahan & Co.
Certified Public Accountants

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

گزارش مالی میان دوره ای

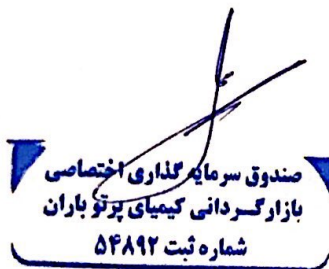
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۴,۵۶۳,۰۹۲,۶۰۷	۵,۴۴۰,۷۴۶,۲۲۳	۱۵
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	(۶۹,۷۶۸,۸۶۰,۸۶۷)	۳۹,۶۵۸,۸۹۹,۵۷۷	۱۶
سود سهام	۱,۲۵۲,۱۴۹,۹۵۳	.	۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸,۶۶۸,۲۲۳	۹,۰۰۸,۳۰۱	۱۸
جمع درآمدها	(۳,۹۴۴,۹۵۰,۰۸۴)	۴۵,۱۰۸,۶۵۴,۱۰۱	
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۴۹۹,۲۱۳,۶۶۱)	(۹۳۰,۷۵۸,۹۳۸)	۱۹
سایر هزینه‌ها	(۶۴۹,۳۶۶,۶۵۵)	(۲۵۴,۰۲۳,۹۲۱)	۲۰
جمع هزینه‌ها	(۶,۱۴۸,۵۸۰,۳۱۶)	(۱,۱۸۴,۷۸۲,۸۵۹)	
سود (زیان) خالص	(۱۰,۰۹۳,۵۳۰,۴۰۰)	۴۳,۹۲۳,۸۷۱,۲۴۲	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد	(۱,۵۹)	۲۲,۵۸	۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره -درصد	(۱,۸۱)	۸,۱۸	۲

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	صورت گردش خالص دارایی‌ها	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۵۰۰,۰۰۰	مبلغ به ریال	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	.	۵۳۴,۵۰۳,۸۸۸,۶۷۱	
(زیان) خالص طی دوره	.	(۱۰,۰۹۳,۵۳۰,۴۰۰)	
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال	.	(۶۷۳,۵۴۷,۸۲۹)	۲۱
خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی	۵۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۷۳۶,۸۱۰,۴۴۲	

-۱	بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها	=	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
-۲	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	=	تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران دارای شناسه ملی ۱۴۰۱۱۷۵۸۳۱۷ با دریافت مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار که به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ به شماره ثبت ۵۴۸۹۲ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۹ تحت شماره ۱۲۰۷۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبأ انجام می شود. طبق ماده ۲ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده های بانکی به منظور انجام تعهدات بازار گردانی اوراق بهادار مشخص طبق امید نامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها به مدت ۵ سال مالی است. این مدت مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدا فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند همان سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، محل کاوشیه، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار، پلاک ۵۴ طبقه ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس fundbaranamc.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از محل واحد های سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت داشته است.

در تاریخ صورت های مالی دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

نوع واحد	مبلغ (ریال)	قیمت	تعداد واحد	سرمایه گذار
ممتاز	۱۷۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸۵۰	شرکت سیدگردان باران
ممتاز	۱۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰	شرکت توسعه معادن روی ایران
	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۵,۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان باران است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۳ با شماره ثبت ۵۸۷۷۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان دامن افشار، پلاک ۵۴، طبقه ۴

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران که در تاریخ ۱۳۶۷/۱۰/۱۸ به شماره ثبت ۳۵۰۷ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سپهبد قرنی، خیابان شهید برادران شاداب، پلاک ۲۸

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ در اداره ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دوم، شماره ۲۲، طبقه ۲

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی صندوق اساسا بنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل (سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرا بورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز با قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل نیم درصد (۰,۰۰۵) از حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا ۲۰ میلیون ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از متوسط ارزش روزانه سهام، حق تقدم سهام و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحد های سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۹۰۰ میلیون ریال حداکثر ۱۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰,۰۰۱ ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تازمانا و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن سالانه مطابق صورتحساب شرکت نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت، تایید متولی و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- دوره گزارشگری

با توجه به تاریخ تاسیس صندوق در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ و مدت فعالیت ۳ ماهه ابتدا سال شمسی ۱۴۰۲ بوده و لذا صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های فاقد اقلام مقایسه ای در دوره مشابه سال قبل می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری درچارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

۴-۹- تعهدات و شرایط بازارگردانی

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۲٫۵ درصد	۱۲۱٫۴۵۰	۲٫۴۲۹٫۰۰۰
۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۲٫۵ درصد	۹۰٫۴۰۰	۱۸۸٫۰۰۰
۳	کالسیمین	فاسمین	۲٫۲۵ درصد	۱۲۳٫۰۰۰	۲٫۴۶۰٫۰۰۰
۴	فرآوری معدنی روی ایران	فرآور	۲٫۵ درصد	۵٫۶۵۰	۱۱۳٫۰۰۰
۵	معادن بافق	کبافق	۲٫۵ درصد	۶٫۴۰۰	۱۲۸٫۰۰۰
۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۲٫۵ درصد	۴٫۷۵۰	۹۵٫۰۰۰
۷	صنایع روی زنگان	زنگان	۲٫۲۵ درصد	۸٫۹۰۰	۱۷۸٫۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۳/۳۱				سهام
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
	ریال	ریال			ریال	ریال		
۴۴٪	۲۲۷,۹۶۵,۴۲۳,۴۶۹	۳۰۶,۱۹۲,۸۱۹,۹۹۸	۵۶,۱۱۴,۵۷۴	۵۲٪	۵۸۰,۱۷۸,۴۹۱,۴۰۸	۶۲۴,۰۴۰,۰۰۷,۴۶۶	۷۹,۷۰۳,۰۰۱	فلزات اساسی
۳۸٪	۲۸۱,۶۰۳,۴۷۵,۷۴۴	۲۶۴,۴۷۸,۵۷۵,۰۷۴	۸,۷۴۲,۷۶۶	۳۹٪	۴۲۷,۹۸۶,۵۶۵,۸۲۵	۴۳۸,۲۳۳,۲۲۴,۳۸۵	۱۲,۱۳۳,۱۸۰	استخراج کتله های فلزی
-	-	-	-	۳٪	۳۳,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۰	۳۹,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	استخراج زغال سنگ
۸۳٪	۶۰۹,۵۶۸,۸۹۹,۲۱۳	۵۷۰,۶۷۱,۳۹۵,۰۷۲	۶۴,۸۵۸,۳۴۰	۹۴٪	۱,۰۴۱,۵۰۹,۶۹۶,۰۳۳	۱,۰۹۱,۳۶۳,۲۳۱,۸۵۱	۹۲,۰۳۶,۱۸۱	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۳/۳۱				سهام
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
	ریال	ریال			ریال	ریال		
۳,۵۴٪	۲۶,۳۹۹,۱۵۹,۲۳۳	۲۶,۲۶۹,۹۸۴,۶۷۹	۵۷۰,۰۰۰	۰,۱۲٪	۱,۲۸۳,۳۹۷,۸۲۱	۱,۲۴۴,۷۳۰,۱۰۰	۲۶,۱۷۰	آرمان آتی کوثر (اکورد)
۵,۲۸٪	۳۹,۳۶۲,۶۱۸,۱۲۶	۳۹,۱۳۹,۴۲۷,۲۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹٪	۱۳۰,۹۶۹,۹۱۸,۸۶۹	۱۲,۶۲۸,۱۴۰,۴۲۶	۶۲۵,۰۰۰	افرا نماد پایدار (افران)
۶,۱۸٪	۴۶,۰۴۵,۱۶۴,۸۱۴	۴۵,۶۲۹,۴۵۰,۶۶۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	مشترک آسمان امید (آسمید)
۲,۳۵٪	۱۷,۵۲۸,۰۶۲,۸۷۵	۱۷,۵۳۴,۷۳۷,۱۰۳	۱,۲۸۲,۰۰۰	-	-	-	-	نوع دوم کارا (کارا)
۱۷,۳۵٪	۱۲۹,۳۳۵,۰۰۵,۱۴۸	۱۲۸,۵۷۳,۶۰۹,۷۱۲	۶,۴۵۲,۰۰۰	۱,۳۱٪	۱۴,۳۸۰,۳۱۶,۶۹۰	۱۳,۸۷۲,۸۷۰,۵۲۶	۶۵۱,۱۷۰	

۷- حساب های دریافتی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تنزیل نشده	تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	تنزیل شده	ریال
-	-	-	-	۱,۲۵۲,۱۴۹,۹۵۲	۲۵
-	-	-	-	-	۱,۴۵۲,۸۳۷,۰۰۰

حساب های دریافتی:
سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از هزینه تاسیس و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود .

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
ماتده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	ماتده در ابتدای دوره مالی	ماتده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	ماتده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶,۴۸۲,۳۹۵	(۳,۵۱۷,۶۰۵)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۱,۲۸۹,۷۴۰	(۵,۱۹۲,۶۵۵)	-	۹۶,۴۸۲,۳۹۵
-	(۱۸۸,۱۳۶,۹۸۴)	۱۸۸,۱۳۶,۹۸۴	-	۸۱۲,۲۷۴,۲۱۸	(۲۷۷,۷۲۵,۷۸۴)	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۲	-
-	-	-	-	۴۱۲,۱۱۴,۶۱۳	(۴,۵۴۵,۳۸۷)	۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰	-
۹۶,۴۸۲,۳۹۵	(۱۹۱,۶۵۴,۵۸۹)	۲۸۸,۱۳۶,۹۸۴	-	۱,۳۱۵,۶۷۸,۵۷۱	(۲۸۷,۴۶۳,۸۲۶)	۱,۵۰۶,۶۶۰,۰۰۲	۹۶,۴۸۲,۳۹۵

۸-۱ هزینه تاسیس
 ۸-۲ هزینه نرم افزار
 هزینه عضویت در کانون ها

۸-۱- هزینه مزبور طی دوره مدت مجوز فعالیت صندوق و در مدت ۵ سال مستهلک می گردد.

۸-۲- هزینه مزبور مطابق قرارداد پشتیبانی در مدت ۱ سال مستهلک می گردد. و بابت نماد های اضافه شده طی دوره نیز تا پایان سال استهلاک منظور می گردد.

۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۹,۶۰۰	تجارت فسرپ جاری - ۳۴۲۵۱۸۹۶۶
۸۹۵,۹۹۶,۳۰۱	۱,۰۱۵,۹۷۶,۶۸۸	تجارت فسرپ کوتاه مدت - ۰۰۰۰۳۴۲۶۳۳۵۰۱
۵۰۰,۰۰۰	۹۷۷,۴۳۲	سامان زنگان کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۵
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۳,۱۱۷	سامان فاسمین کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۲
۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۵۳,۱۷۷	سامان فراز کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۳
۵۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۰۶,۲۴۱	سامان کبافتی کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۶
۱۳۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۵۶,۳۸۲	سامان گروهی کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۱
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۲۴۱	سامان کشرق کوتاه مدت - ۸۱۴۸۱۰۴۱۳۸۴۲۱۴
۹۰۸,۳۷۶,۳۰۱	۱,۳۶۵,۳۰۸,۸۷۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره مالی	مانده پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۹۰۰۳۷۰۱۰۱	(۵۴,۴۶۶,۸۸۶,۲۹۱)	۵۵,۳۳۵,۹۲۳,۳۹۲	-	۱۱۰,۷۶۶,۴۸۰,۷۸۴	(۱۵۳,۵۳۹,۳۵۸,۴۰۶)	۱۶۲,۸۴۶,۷۰۲,۰۸۹	۷۶۹۰۰۳۷۰۱۰۱
-	-	-	-	۱۱۸,۳۳۷	(۱۹۸,۲۳۹,۹۵۹,۴۰۴)	۱۹۸,۲۳۰۰۰۷۷,۷۴۱	-
-	-	-	-	-	(۳۹,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۱۶,۱۳۶,۴۷۹	(۳۹,۴۸۳,۸۶۳,۵۲۱)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۱۰,۹۴۹,۸۹۰	(۸۳,۷۵۶,۰۹۰,۳۵۲)	۸۹,۸۵۰,۰۰۰,۳,۷۶۳	۵۱۶,۱۳۶,۴۷۹
-	-	-	-	۱۱,۸۹۳,۴۳۷,۷۵۱	(۳۲۰,۹۵۶,۱۸۹,۳۱۰)	۳۳۲,۸۴۹,۶۳۷,۰۶۱	-
۴,۸۵۳,۶۷۴,۷۰۲	(۸۹,۰۰۰,۱۳۲۷,۰۰۶)	۹۳,۸۵۵,۰۰۱,۷۰۸	-	۲۳۶,۰۳۶,۹۳۸	(۱۷۳,۸۸۲,۷۲۴,۸۳۳)	۱۶۸,۴۶۵,۰۸۷,۱۶۹	۴,۸۵۳,۶۷۴,۷۰۲
(۳۳۸,۱۰۶,۸۴۳)	(۶۶۰,۱۳۲,۶۵۱,۹۲۸)	۶۵۹,۳۹۴,۵۴۵,۰۸۵	-	۹,۹۱۵,۸۴۱,۱۱۷	(۳۱۷,۱۷۱,۲۶۰,۴۷۵)	۲۲۷,۸۲۵,۲۰۸,۴۳۵	(۳۳۸,۱۰۶,۸۴۳)
۵,۴۰۰,۷۴۱,۴۳۹	(۸۳۳,۰۸۴,۷۲۸,۷۴۶)	۸۲۸,۳۸۵,۴۷۰,۱۸۵	-	۴۱,۰۳۲,۸۶۴,۸۱۷	(۱,۰۷۳,۶۲۵,۴۸۲,۸۸۰)	۱,۱۰۹,۳۵۷,۶۰۶,۳۵۸	۵,۴۰۰,۷۴۱,۴۳۹

بورسیران
 پاسارگاد
 فارابی
 فیروزه آسیا
 کیان (اتل)
 ملی ایران
 نهایت نگر

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۹۵,۹۹۳,۷۹۰	۵,۴۸۴,۳۶۰,۰۶۱
۱۸۴,۷۶۶,۱۴۸	۶۷۷,۷۰۹,۶۳۵
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۹۰۲,۹۰۳
۹۳۰,۷۵۸,۹۳۸	۶,۴۲۹,۹۷۲,۵۹۹

مدیر
 متولی
 حسابرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:
ریال	ریال		بدهی بابت تنمه واحد های صادر شده
۱,۴۵۲,۱۷۱	۱,۴۵۲,۱۷۱		واریزی های نامشخص
۱۴۵,۴۷۰,۰۳۲,۰۰۰	۳۳۰,۲۹۱,۴۶۳,۴۲۹	۱۲-۱	سایر
۵۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۹۹,۵۳۱,۴۸۴,۱۷۱	۵۵۸,۰۴۲,۹۱۵,۶۰۰		

۱۲-۱- مبلغ فوق به جهت محدودیت سقف صدور واحد های عادی صندوق می باشد. که درخواست افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه گردیده است.

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بدهی بابت نرم افزار
۲۴۳,۲۰۵,۴۹۰	۱,۵۷۷,۰۲۸,۶۴۷	ذخیره تصفیه صندوق
۶,۶۳۶,۸۲۶	۱۲۳,۶۴۰,۸۵۴	مخارج عضویت در کانون ها
.	۱۷۸,۵۶۸,۵۷۱	
۲۴۹,۸۴۲,۳۱۶	۱,۸۷۹,۲۳۸,۰۷۲	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
			ریال	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۶۵,۰۰۰	۵۰۶,۴۷۵,۵۹۹,۷۳۶	۴۶۵,۰۰۰	۴۹۷,۰۸۸,۶۱۶,۴۶۴	
۳۵,۰۰۰	۳۸,۱۲۱,۸۱۹,۳۳۵	۳۵,۰۰۰	۳۷,۴۱۵,۲۷۲,۲۰۷	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۵۹۷,۴۱۹,۰۷۱	۵۳۴,۵۰۳,۸۸۸,۶۷۱	۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیبیا پرتو باران
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۳ ماهه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
۱۵-۱	ریال ۶۲,۲۸۷,۹۲۸,۸۸۰	ریال ۲,۹۵۰,۲۹۵,۹۲۰
۱۵-۲	ریال ۲,۲۷۵,۱۲۲,۷۲۷	ریال ۲۸۶,۵۱۲,۹۹۷
۱۵-۳	ریال -	ریال ۳,۲۳۵,۳۰۶
	۶۴,۵۶۳,۰۵۱,۶۰۷	۵,۴۴۰,۷۲۴,۲۲۳

سود(زیان) ناشی از فروش سهام
سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۱۵-۱- سود(زیان) ناشی از فروش سهام

دوره ۳ ماهه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	(۱,۶۴۷,۹۱۱,۰۷۱)	۳۱۵,۴۱۰,۸۱۳	۳۱۵,۴۱۰,۸۱۳	۴۰,۳۷۹,۰۹۰,۰۰۸	۳۱۵,۴۱۰,۸۱۳	۳۱۵,۴۱۰,۸۱۳
۳۳۷,۵۶۶,۸۵۴	۳,۸۸۲,۳۶۸	۳,۸۸۲,۳۶۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۵۲۴,۵۵۴	۸۱,۳۹۱,۰۰۰	۸۱,۳۹۱,۰۰۰	۹۹,۲۷۸,۹۱۷,۴۴۶	۸۱,۳۹۱,۰۰۰	۹۹,۲۷۸,۹۱۷,۴۴۶
۲۶,۰۲۸,۹۰۰,۶۶	۲۵,۰۷۸,۲۲۵	۲۸,۳۷۰,۷۸۹,۱۵۲	-	۱۱,۶۱۱,۹۷۴,۳۶۵	۸۶,۶۱۶,۰۸۵	۸۶,۶۱۶,۰۸۵	۱۰,۲۳۷,۲۷۰,۵۱۰	۸۶,۶۱۶,۰۸۵	۱۰,۲۳۷,۲۷۰,۵۱۰
-	-	-	-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۱,۶۴۰	۱۶,۶۶۱,۶۴۰	۱۶,۹۳۲,۲۷۰,۳۸۶	۱۶,۶۶۱,۶۴۰	۱۶,۹۳۲,۲۷۰,۳۸۶
-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۲۶,۶۸۴	۹۲,۸۲۶,۶۸۴	۱۱۱,۸۱۲,۳۶۶,۶۲۷	۹۲,۸۲۶,۶۸۴	۱۱۱,۸۱۲,۳۶۶,۶۲۷
-	-	-	-	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۵۹,۶۵۲,۳۳۳	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۵۹,۶۵۲,۳۳۳
۲,۹۵۰,۲۹۵,۹۲۰	۲۹,۰۶۰,۵۱۳	۳۳,۲۵۹,۱۱۵,۶۹۰	۳۸,۲۳۸,۶۷۲,۱۳۳	۱۶,۵۸۱,۸۵۵	۶۲,۲۸۷,۹۲۸,۸۸۰	۶۲,۲۸۷,۹۲۸,۸۸۰	۲۲۴,۳۳۶,۸۲۰,۲۰۰	۶۲,۲۸۷,۹۲۸,۸۸۰	۲۲۴,۳۳۶,۸۲۰,۲۰۰

صنعت روی رنگان (تکبان)
معادن روی ایران (کروی)
علی سرب و روی (سرب)
معادن بافق (کیباف)
کالیسیم (فلسپین)
فرآوری مواد معدنی (فراور)

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره ۳ ماهه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	۵۵,۸۱۸,۲۲۸	۳۶,۰۶۶,۷۲۴	۳۶,۰۶۶,۷۲۴	۱۹,۱۷۶,۲۹۴,۷۷۸	۳۶,۰۶۶,۷۲۴	۱۹,۱۷۶,۲۹۴,۷۷۸
-	-	-	-	۱۲۲,۱۲۶,۶۶۴	۸,۴۷۹,۹۹۱	۸,۴۷۹,۹۹۱	۲۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۹,۹۹۱	۲۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۰۵۶,۳۷۰	۲,۰۲۶,۱۹۶	۱۰,۷۶۱,۶۶۷,۳۳۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۷,۶۸۸,۶۲۰	۱۶,۶۷۹,۳۰۰	۱۶,۶۷۹,۳۰۰	۸۷,۶۲۶,۸۳۰,۸۴۰	۱۶,۶۷۹,۳۰۰	۸۷,۶۲۶,۸۳۰,۸۴۰
-	-	-	-	۱۲۲,۱۵۱,۳۵۰	۸,۶۶۴,۵۲۹	۸,۶۶۴,۵۲۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۶۴,۵۲۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۶۱,۳۳۰,۵۳۶	۳,۲۹۸,۵۸۹	۳,۲۹۸,۵۸۹	۱۷,۵۳۸,۶۲۴,۷۵۵	۳,۲۹۸,۵۸۹	۱۷,۵۳۸,۶۲۴,۷۵۵
۴,۰۴۶,۶۲۴,۴۳۳	۹,۷۵۱,۷۲۱	۵۱,۵۹۰,۲۸۶,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۷۹۶,۱۹۳	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۳,۵۱۷,۷۲۴	۸,۵۲۳,۵۱۷,۷۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۴۸,۶۵۲,۸۸۷	۱۳,۳۸۳,۸۵۰	۷۰,۸۸۱,۲۹۲,۹۰۹	۷۱,۳۸۱,۱۹۲,۷۵۶	۴,۰۱۵,۰۰۰	۲,۲۷۵,۱۲۲,۷۲۷	۲,۲۷۵,۱۲۲,۷۲۷	۲۶۱,۴۸۱,۸۱۷,۶۵۳	۲,۲۷۵,۱۲۲,۷۲۷	۲۶۱,۴۸۱,۸۱۷,۶۵۳

با درآمد ثابت کبان (کبان)
ایران آبی کوثر (اکویر)
افرا نماد پاندر (افران)
نوع دوم نوپورا (کاج)
نوع دوم کوثر (کثر)
مشترک آسان امید (آسانید)
سیر سرمایه پیدار

۱۵-۳- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

دوره ۳ ماهه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۴۱۷,۲۵۵	۳,۹۷۲,۰۰۰	۵,۴۲۶,۱۵۵,۱۵۱	-	۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
(۱,۶۸۱,۹۷۱)	۱۷,۵۸۳,۸۳۱	۲۴,۲۳۶,۸۸۸,۶۲۸	-	۲۳,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳,۷۳۵,۳۰۶	۲۱,۵۵۰,۳۳۱	۲۹,۶۹۹,۳۱۳,۳۶۳	-	۵۱,۰۰۰	-	-	-	-	-

اسناد خزانه سه ماهه ۰۰-۰۰-۰۰ (خرداد-۰۰)
اسناد خزانه سه ماهه ۰۰-۰۰-۰۰ (خرداد-۰۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم	ریال (۷۰,۲۶۶,۳۱۱,۳۴۸)	ریال ۳۸,۸۹۷,۵۰۴,۱۴۱
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری	ریال ۲۹,۲۵۰,۳۸۱	ریال ۷۶۱,۳۵,۳۳۶
	۲۹,۲۵۰,۳۸۱	۳۹,۶۵۸,۸۹۹,۵۷۷

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
۱,۷۲۰,۳۸۴	۱۳۹,۱۷۹,۶۵۶,۰۰۰	(۱۶۱,۰۵۵,۴۹,۶۲۶)	(۱۰,۵۷۶,۰۸۷)	(۲۱,۹۸۱,۲۴۰,۱۱۳)	۲,۴۷۳,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۳,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۴۱,۲۰۰)	۲,۱۵۳,۶۳۸,۰۰۰	۲,۴۷۳,۰۰۰	۲,۴۷۳,۰۰۰	۲,۴۷۳,۰۰۰
۲,۷۹۲,۸۳۳	۱۷۲,۵۴۹,۶۵۶,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۱۷,۲۸۸)	۲,۱۵۳,۶۳۸,۰۰۰	۴,۹۴۶,۰۰۰	۴,۹۴۶,۰۰۰	۴,۹۴۶,۰۰۰
۳۰,۷۵۵,۷۵۰	۲۱۵,۸۰۱,۰۷۵,۰۰۰	(۲۲۸,۳۹۰,۴۴۶,۳۲۲)	(۱۶۴,۰۱۴,۵۹۹)	(۳۲,۷۵۱,۹۵۱,۳۸۱)	۲۲,۰۰۰,۳۶۲	۳۰,۷۵۵,۷۵۰	۳۰,۷۵۵,۷۵۰
۵,۹۲۱,۹۱۰	۲۰,۶۵۰,۷۹۱,۶۰۰	(۲۳,۸۳۳,۰۰۰,۳۱۷)	(۱۵۶,۹۷۰,۹۹۷)	(۱۹,۲۳۹,۱۹۹,۷۱۴)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۱,۹۱۰	۵,۹۲۱,۹۱۰
۶,۹۱۱,۳۷۰	۲۲۱,۷۷۱,۳۹۱,۴۰۰	(۲۳۳,۶۶۵,۱۴۰,۵۱۳)	(۱۶۸,۵۴۱,۱۷۸)	(۳۰,۱۲۳,۳۵۲,۳۹۰)	۵,۷۳۳,۶۶۶	۶,۹۱۱,۳۷۰	۶,۹۱۱,۳۷۰
۲۴,۴۰۰,۴۴۰	۱۱۱,۰۹۸,۹۱۸,۰۸۸	(۱۲۳,۶۶۶,۳۳۶,۳۳۷)	(۸۴,۴۳۵,۱۷۶)	(۱۲,۹۵۳,۱۵۴,۰۲۵)	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۰۰,۴۴۰	۲۴,۴۰۰,۴۴۰
۹۲,۰۲۶,۱۸۱	۱,۰۴۲,۳۰۱,۸۲۵,۴۱۸	(۱,۱۱۱,۷۷۶,۰۰۷,۳۸۱)	(۷۹۲,۱۹۳,۳۴۵)	(۷۰,۲۶۶,۳۱۱,۳۴۸)	۶۴,۸۵۸,۰۴۲	۹۲,۰۲۶,۱۸۱	۶۴,۸۵۸,۰۴۲

صنعت روی رنگان (تنگان)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود (کشر)
فراوری مواد معدنی (فراور)
کالکسین (کالکسین)
معدنی بافق (کلیف)
معدنی روی ایران (کروی)
ملی سرب و روی (سرب)

۱۶-۲ درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
۲۶,۱۷۰	۱,۲۸۳,۶۲۸,۵۰۰	(۱,۲۲۴,۷۳۰,۱۰۰)	(۲۴۰,۶۷۹)	۲۸,۶۶۷,۷۲۱	۱۳۹,۱۷۲,۵۵۴	۲۶,۱۷۰	۱۳۹,۱۷۲,۵۵۴
۶۲۵,۰۰۰	۱۳۰,۹۹,۳۷۵,۰۰۰	(۱۲,۳۲۸,۱۳۶,۱۰۹)	(۳,۲۵۶,۱۳۱)	۲۵۸,۸۲۳,۷۶۰	۲۲۳,۱۸۰,۶۶۳	۶۲۵,۰۰۰	۲۲۳,۱۸۰,۶۶۳
-	-	-	-	-	۲۱۵,۷۱۴,۲۲۸	-	۲۱۵,۷۱۴,۲۲۸
-	-	-	-	-	۶,۹۱۱,۳۷۰	-	۶,۹۱۱,۳۷۰
۶۵۱,۱۷۰	۱۴۳,۳۲۳,۱۴۵,۰۰۰	(۱۲,۸۲۳,۸۶۶,۳۹۹)	(۳,۶۹۶,۸۱۰)	۲۸۷,۴۵۰,۴۸۱	۶,۹۱۱,۳۷۰	۶,۹۱۱,۳۷۰	۶,۹۱۱,۳۷۰

ایران آبی کوثر (اکورد)
افرا نند پایدان (فران)
مشترک آسان اسید (آسانید)
نوع دوم کازرا (کازرا)

۱۷- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱			
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۱/۱۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲,۹۰۵,۶۷۴	۵۰۰	۱,۴۵۲,۸۳۷,۰۰۰	۲۰۰,۶۸۷,۰۰۰	۱,۲۵۲,۱۴۹,۹۹۳	۱,۲۵۲,۱۴۹,۹۹۳

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
ریال ۸,۶۶۸,۱۲۳	ریال ۹,۰۰۸,۳۰۱

سود سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
مدیر	۴,۹۰۱,۸۶۷,۲۷۱	۵۹۵,۹۹۲,۷۹۰	
متولی	۴۹۲,۹۴۳,۴۸۷	۱۸۴,۷۶۶,۱۴۸	
حسابرس	۱۰۴,۴۰۲,۹۰۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۵,۴۹۹,۲۱۳,۶۶۱	۹۳۰,۷۵۸,۹۳۸	

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینهها متشکل از اقلام زیر می باشد:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
هزینه نرم افزار	۵۲۱,۵۴۸,۹۳۹	۲۴۳,۲۰۵,۴۹۰	
هزینه تصفیه	۱۱۷,۰۰۴,۰۲۸	۷,۳۰۰,۸۲۶	
هزینه تاسیس	۵,۱۹۲,۶۵۵	۳,۵۱۷,۶۰۵	
هزینه حق عضویت و پذیرش در کانونها	۴,۵۴۵,۳۸۷	۰	
هزینه کارمزد بانکی	۱,۰۷۵,۶۴۶	۰	
	۶۴۹,۳۶۶,۶۵۵	۲۵۴,۰۲۳,۹۲۱	

۲۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره ۳ ماه و ۹ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	(۶۷۳,۵۴۷,۸۲۹)	(۶۷۳,۵۴۷,۸۲۹)	

۲۲- تعهدات و شرایط بازار گردانی

تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول زیر است

ردیف	نام شرکت	نوع	حد اقل سفارش آنباشته	حد اقل معاملات روزانه
۱	شرکت ملی سرب روی ایران	فسرب	۱۲۱,۴۵۰	۲,۴۲۹,۰۰۰
۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	کروی	۹,۴۰۰	۱۸۸,۰۰۰
۳	کالسیمین	فاسمین	۱۲۳,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰
۴	فراوری معدنی روی ایران	فراور	۵,۶۵۰	۱۱۳,۰۰۰
۵	معادن بافق	کبافتق	۶,۴۰۰	۱۲۸,۰۰۰
۶	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	کشرق	۴,۷۵۰	۹۵,۰۰۰
۷	صنایع روی زنگان	زنگان	۸,۹۰۰	۱۷۸,۰۰۰

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

	اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان باران	مدیر و موسس صندوق	۱۷,۸۵۰	۳,۶٪
	سهامدار	شرکت توسعه معادن روی ایران	موسس صندوق	۱۷,۱۵۰	۳,۶٪
	سهامدار	شرکت توسعه معادن روی ایران	موسس صندوق	۱۵۲,۷۵۰	۳۰,۶٪
	سهامدار	شرکت توسعه معادن روی ایران	موسس صندوق	۵۶,۱۰۲	۱۱,۲٪
	سهامدار	شرکت کالسیمین	سرمایه گذار	۸۰,۴۴۷	۱۶,۱٪
	سهامدار	شرکت گسترش سرمایه گذاری تک نار	سرمایه گذار	۱۵۳,۰۰۰	۳۰,۶٪
	سهامدار	شرکت خدمات بازرگانی پیمان امیر	سرمایه گذار	۲۲,۷۰۰	۴,۵٪
				۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده بدهی (طلب)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۱۰,۷۶,۴۸۰,۷۴۶		۱۵۲,۵۳۹,۷۰۷,۸۴۴	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بورسیران
۴,۳۸۰,۵۰۳,۷۷۹		۸۹,۹۵۰,۹۲۵,۵۵۷	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری فیروزه آسیا
(۴۳۶,۰۳۶,۹۴۱)	دوره مالی سه	۱۶۸,۴۶۵,۰۸۷,۱۷۱	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۹,۹۱۵,۸۴۰,۷۷۶	ماهه منتهی	۲۲۷,۸۲۵,۲۰۸,۳۴۲	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری نهایت نگر
۱۱,۸۹۳,۴۳۷,۷۵۱	به ۳۱ خرداد	۲۳۲,۶۹۸,۴۲۹,۱۸۶	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری کیان
۱۱۸,۳۲۶	۱۴۰۲	۱۹۸,۲۳۰,۰۷۷,۷۳۷	خرید/ فروش سهام	کارگزار	شرکت کارگزاری پاسارگاد
۵۹۵,۹۹۲,۷۹۰		۵,۴۸۴,۳۶۰,۰۶۱	کارمزد	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان باران
۱۸۴,۷۶۶,۱۴۸		۶۷۷,۷۰۹,۶۳۵	کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی آگاهان و همکاران
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۶۷,۹۰۲,۹۰۳	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۵- نسبت های کفایت سرمایه :

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

عنوان	ارزاق بدون تعدیل	تعدیل شده برای معاسیه نسبت جاری	تعدیل شده برای معاسیه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۱,۱۰۰,۸۵۶,۰۱۴,۸۴۲	۳۳۰,۶۲۶,۰۶۷,۱۸۶	۹۶۴,۰۰۰,۱۵۳,۴۸۳
جمع دارایی غیر جاری	*	*	*
جمع کل دارایی ها	۱,۱۰۰,۸۵۶,۰۱۴,۸۴۲	۳۳۰,۶۲۶,۰۶۷,۱۸۶	۹۶۴,۰۰۰,۱۵۳,۴۸۳
جمع بدهی های جاری	۵۶۶,۳۵۲,۱۲۶,۲۷۱	۵۶۶,۳۵۲,۱۲۶,۲۷۱	۵۶۶,۳۵۲,۱۲۶,۲۷۱
جمع بدهی های غیر جاری	*	*	*
جمع کل بدهی ها	۵۶۶,۳۵۲,۱۲۶,۲۷۱	۵۶۶,۳۵۲,۱۲۶,۲۷۱	۵۶۶,۳۵۲,۱۲۶,۲۷۱
جمع کل تعهدات	۳۷۵,۶۹۱,۵۱۴,۰۰۰	۳۴,۱۵۳,۷۷۴,۰۰۰	۳۴۱,۵۳۷,۷۴۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۴۲,۰۴۳,۶۴۰,۲۷۱	۶۰۰,۵۰۵,۸۰۰,۲۷۱	۹۰۷,۸۸۹,۸۶۶,۲۷۱
نسبت جاری	۱,۱۷	۰,۵۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۸۶		۰,۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۶- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه کلیه دارایی ها، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح زیر می باشد:

صنعتی و معدنی شمال شاهرود	صنایع روی زنگان	فرآوری مواد معدنی ایران	معادن بافق	توسعه معادن روی ایران	کالسیمین	ملی سرب و روی ایران	دارایی ها:
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۳۳.۳۴۵	۱۳۹.۰۷۳	۱۱۴.۴۴۷	۲۰۶.۲۸۴	۲۲۱.۶۰۳	۲۱۵.۶۴۴	۱۱۱.۰۱۴	حساب های دریافتی
.	.	.	.	۱.۲۸۳	.	۱۳۰.۹۷	سایر دارایی ها
.	.	۱.۲۵۲	.	.	.	.	موجودی نقد
.	.	.	.	.	.	.	جاری کارگزاران
.	۱	۴۱	۱۱۷	۱۸۱	.	۱۰.۲۶	مخارج انتقالی به دوره های آتی
.	۱۱.۸۹۳	۷.۷۱۱	.	۱۱.۰۷۶	۴۳۶	۹.۹۱۶	جمع دارایی ها
۱۷۵	۱۷۵	۱۷۵	۱۷۵	۱۷۵	۱۷۵	۲۶۶	بدهی ها:
۳۳.۵۲۰	۱۵۱.۱۴۳	۱۳۳.۶۲۵	۲۰۶.۶۷۵	۲۳۴.۳۱۸	۲۱۶.۲۵۵	۱۳۵.۳۱۹	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	-	پرداختی به ارکان صندوق
۱۱۹	۴۳۵	۶۳۸	۱۰۰۳۷	۱۶۰۵	۱.۶۳۰	۹۶۷	بدهی به سرمایه گذاران
۲۹۰.۰۹۱	۱۷۴.۶۰۱	۸۴.۰۶۱	۱۹۵.۴۷۱	۵۰.۰۰۱	۱	۲۴.۸۱۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۲۸	۱۶۷	۲۲۱	۲۸۲	۲۶۰	۳۳۰	۳۹۰	جمع بدهی ها
۲۹.۴۳۷	۱۷۵.۲۰۳	۸۴.۹۱۹	۱۹۶.۷۸۹	۵۱.۸۶۶	۱.۹۶۲	۲۶.۱۷۶	خالص دارایی ها
۴۰.۸۳	-۲۴.۰۶۰	۳۸.۷۰۶	۹.۸۸۶	۱۸۲.۴۵۲	۲۱۴.۲۹۳	۱۰۹.۱۴۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)
.	.	.	۴۳۵.۵۰۸	۱.۱۹۲.۴۹۷	۱.۰۲۰.۲۷۴	۱.۱۹۸.۰۲۰	

۲۴-۱ به جهت محدودیت سقف صدور واحدهای عادی صندوق مبلغ مزبور به طور موقت در سر فصل بدهی به سرمایه گذاران اعمال گردیده که بعد از مرتفع شدن موضوع به حساب خالص دارندگان واحدهای سرمایه گذاری منظور می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیای پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۷- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی :

صنعتی و معدنی شمال شاهرود	صنایع روی زنکان	فرآوری مواد معدنی ایران	معادن بافق	توسعه معادن روی ایران	کالسیمین	ملی سرب و روی ایران	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدها:
۰	(۱.۲۷۳)	۱۹۰.۲۳	۵.۲۵۴	۱۸.۳۶۴	۱۰.۷۰۹	۱۳.۱۹۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴.۲۵۵	(۲۱.۹۸۱)	۱۴.۷۶۷	(۱۹.۴۳۹)	(۲.۱۲۴)	(۳۲.۷۵۲)	(۱۲.۴۹۴)	درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
		۱.۴۵۳			۰	۹	درآمد سود سهام
		۰	۰	۰	۰	۰	درآمد سود سپرده بانکی
۴.۲۵۵	(۲۳.۲۵۴)	۳۵.۲۴۲	(۱۴.۱۸۶)	۱۶.۲۴۰	(۲۲.۰۴۳)	۷۰۷	جمع درآمدها
							هزینه ها:
(۱۱۹)	(۴۳۵)	(۵۹۸)	(۹۶۵)	(۱.۴۰۳)	(۱.۳۶۰)	(۶۱۹)	هزینه های کارمزد ارکان
(۵۲)	(۵۲)	(۸۵)	(۸۵)	(۸۵)	(۸۵)	(۹۰)	مخارج تاسیس و نگهداری
	(۴)	(۵۵)	(۹)	(۸)	(۹)	(۱۷)	هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار با درآمد ثابت
	(۳۱۵)	(۳)	(۱۷)	(۸۹)	(۹۳)	(۸۷)	هزینه کارمزد معاملات سهام و حق تقدم
(۱)		(۲۰۸)	(۷)	(۳۷)	(۴۲)	(۲۳)	سایر هزینه ها
(۱۷۱)	(۸۰۶)	(۹۵۰)	(۱۰۸۲)	(۱.۶۲۲)	(۱.۵۸۹)	(۸۳۵)	جمع هزینه ها
۴.۰۸۳	(۲۴.۰۶۰)	۳۴.۲۹۳	(۱۵.۲۶۸)	۱۴.۶۱۸	(۲۳.۶۳۲)	(۱۲۷)	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیمیا پرتو باران

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۸- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

توسعه معادن روی ایران		کالسیمین		ملی سرب و روی ایران		
۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	
۱۶۷,۸۳۵	۱۵۳,۰۰۰	۲۳۷,۹۲۵	۲۳۳,۱۹۷	۱۰۹,۳۷۰	۹۱,۱۰۳	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
.	.	.	.	.	.	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	.	.	.	.	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱۴,۶۱۸	.	(۲۳,۶۳۳)	.	(۱۲۷)	.	(زیان) خالص طی دوره
.	.	.	.	.	.	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
۱۸۲,۴۵۳	۱۵۳,۰۰۰	۲۱۴,۲۹۳	۲۳۳,۱۹۷	۱۰۹,۱۴۳	۹۱,۱۰۳	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

صنعتی و معدنی شمال شاهرود		صنایع روی زنگان		فرآوری مواد معدنی ایران		معادن بافق		
۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد واحد	
.	.	.	.	۴,۴۱۳	.	۲۵,۱۵۴	۲۲,۷۰۰	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی
.	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
(۴,۰۸۳)	.	(۲۴,۰۶۰)	.	۳۴,۲۹۳	.	(۱۵,۲۶۸)	.	(زیان) خالص طی دوره
.	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
(۴,۰۸۳)	.	(۲۴,۰۶۰)	.	۳۸,۷۰۶	.	۹,۸۸۶	۲۲,۷۰۰	خالص دارایی های (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی